

股票代碼：4905



台聯電訊股份有限公司
TAINET COMMUNICATION SYSTEM CORP.



民國106年股東常會
議事手冊

時間：中華民國106年6月23日(星期五)上午九時整
地點：台北市士林區至善路二段266巷32號
(青青食尚花園會館)

目錄

| | |
|------------------------------|----|
| 壹、開會程序..... | 1 |
| 貳、開會議程..... | 2 |
| 一、報告事項..... | 3 |
| 二、承認事項..... | 4 |
| 三、討論事項..... | 5 |
| 四、選舉事項..... | 5 |
| 五、討論事項..... | 6 |
| 六、臨時動議..... | 6 |
| 參、附件 | |
| 一、營業報告書..... | 7 |
| 二、監察人查核報告書..... | 12 |
| 三、會計師查核報告暨個體財務報表及合併財務報表..... | 15 |
| 四、盈餘分派表..... | 32 |
| 肆、附錄 | |
| 一、股東會議事規則..... | 33 |
| 二、公司章程..... | 35 |
| 三、董事及監察人持股情形..... | 39 |
| 四、董事及監察人持股情形..... | 40 |

台聯電訊股份有限公司

民國 106 年股東常會開會程序

一、 宣佈開會

二、 主席就位及致詞

三、 報告事項

四、 承認事項

五、 討論事項

六、 選舉事項

七、 討論事項

八、 臨時動議

九、 散會

台聯電訊股份有限公司

民國 106 年股東常會開會議程

- 一、時間：中華民國 106 年 6 月 23 日（星期五）上午九時整
- 二、地點：台北市士林區至善路二段 266 巷 32 號（青青食尚花園會館）
- 三、報告出席股數
- 四、主席宣佈開會及致詞
- 五、報告事項
 - (一)、本公司民國一〇五年度營業報告。
 - (二)、監察人審查本公司民國一〇五年度決算表冊報告。
 - (三)、民國一〇五年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。
 - (四)、買回公司部分股份執行情形報告。
 - (五)、其他報告事項。
- 六、承認事項
 - (一)、承認民國一〇五年度營業報告書及個體財務報表暨合併財務報表案。
 - (二)、承認民國一〇五年度盈餘分派案。
- 七、討論事項
 - (一)、討論本公司資本公積配發現金案。
- 八、選舉事項
 - (一)、選舉第十三屆董事(含獨立董事)及監察人案。
- 九、討論事項
 - (二)、討論解除董事競業禁止案。
- 十、臨時動議
- 十一、散會

報告事項

第一案：本公司民國一〇五年度營業報告案，報請公鑒。

說明：民國一〇五年度營業報告書，請參閱附件一(第 7 頁～第 11 頁)。

第二案：監察人審查本公司民國一〇五年度決算表冊報告案，報請公鑒。

說明：監察人查核報告書，請參閱附件二(第 12 頁～第 14 頁)。

第三案：民國一〇五年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告案，報請公鑒。

說明：1.經本公司薪酬委員會及董事會以不超過公司章程訂定之比率通過民國 105 年度員工酬勞為新台幣 5,029,680 元及董監事酬勞為新台幣 5,029,680 元，均以現金發放。

2.與認列費用年度估列金額差異新台幣 3,485,771 元，估列數與實際發放差異係因獲利金額改變及分派比率不同所致，此項差異將依會計估計變動調整民國 106 年費用。

第四案：買回公司部分股份執行情形報告。

說明：本公司為維護公司信用及股東權益，依據證交法第二十八條之二相關規定，買回本公司部分股份，有關執行情形報告如下：

| 買回次數 | 第十四次 | 第十五次 | 第十六次 | 第十七次 |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 買回之目的 | 維護公司信用及股東權益 | 維護公司信用及股東權益 | 維護公司信用及股東權益 | 維護公司信用及股東權益 |
| 股份之種類 | 普通股 | 普通股 | 普通股 | 普通股 |
| 買回股份之總金額上限 | 658,655,108 | 706,179,551 | 772,166,289 | 904,960,759 |
| 預定買回期間 | 105/04/26~105/06/25 | 105/08/11~105/10/10 | 105/10/07~105/12/06 | 105/12/02~106/02/01 |
| 預定買回之價格區間 | 34.93~81.5 | 34.86~73.98 | 35.00~70.60 | 31.00~64.40 |
| 已買回股數 | 500,000 | 400,000 | 400,000 | 400,000 |
| 已買回總金額 | 24,847,203 | 19,222,851 | 17,094,582 | 17,811,789 |
| 平均每股買回價格 | 49.69 | 48.06 | 42.74 | 44.53 |
| 已辦理銷除之股份數量 | 500,000 | 400,000 | 400,000(註) | 400,000(註) |

註：第十六次及第十七次庫藏股買回於 106 年 3 月 3 日註銷變更登記完成。

第五案：其他報告事項。

說明：本公司並無股東依公司法第一百七十二條之一規定所提之議案。

承認事項

第一案：民國一〇五年度營業報告書及個體財務報表暨合併財務報表案，提請承認。(董事會提)

說明：民國一〇五年度個體財務報表暨合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所楊智惠及林素雯會計師查核竣事，並出具查核報告在案，連同營業報告書及決算表冊，提經本公司董事會決議通過，並經送請監察人查核完畢，提請股東常會承認。請參閱附件一及附件三(第7頁～第11頁及第15頁～第31頁)。

決議：

第二案：民國一〇五年度盈餘分派案，提請承認。(董事會提)

說明：1.民國一〇五年度稅後淨利為新台幣 300,774,798 元，提撥 10%法定盈餘公積新台幣 30,077,480 元。民國一〇五年度確定福利計畫之精算損益 1,051,299 元，期末可分配盈餘為新台幣 746,112,599 元，擬分配股東紅利新台幣 24,311,258 元。

2.每股現金股利係以 106 年 3 月 20 日流通在外股數 48,622,516 股計算而得。擬分配每股新台幣 0.5 元，股東紅利新台幣 24,311,258 元。

3.本次盈餘分派於除息基準日前，若基於法令變更、主管機關要求、本公司買回公司股份、將庫藏股轉讓員工、員工認股權之行使、增減資及其他等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而需修正時，授權董事會全權處理。

4.本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及發放日相關事宜。

5.本公司依章程規定擬具盈餘分派表，請參閱附件四(第32頁)。

決議：

討論事項

第一案：討論本公司資本公積配發現金案，提請討論。(董事會提)

- 說明：1.本公司擬以資本公積一超過票面金額發行股票所得溢額之餘額配發24,311,258元，按配發基準日股東名簿記載之股東持有股份，每股預計配發新台幣0.5元，發放至元為止，元以下捨去，畸零金額合計數入本公司其他收入。
- 2.本案嗣後如經主管機關修正，或因可轉換公司債、買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷、辦理現金增資，至影響流通在外股份數量，配發比率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理。
- 3.本案擬提請股東常會通過後授權董事會另訂配發基準日。

決議：

選舉事項

第一案：選舉第十三屆董事(含獨立董事)及監察人案，提請討論。(董事會提)

- 說明：1.本公司第十二屆董事會五位董事及三位監察人之任期已屆滿，依法應於今年召集之股東常會中改選。
- 2.第十三屆新選任之董事七位(含獨立董事兩位，獨立董事採候選人提名制)、監察人三位，任期均為三年。
- 3.第十三屆新任董事及監察人其任期自民國106年6月23日至民國109年6月22日止；原董事及監察人其任期至本次股東會完成時止。
- 4.依本公司章程規定，本公司獨立董事採候選人提名制，獨立董事候選人名單業經本公司106年5月11日董事會審查後，茲將相關資料載明如下：

| 獨立董事候選人 | 學歷 | 經歷 | 持有股數 |
|---------|---------|---|------|
| 李志豪 | 政治大學企管所 | 1. 宇威資產管理(股)公司 董事長 2. 北科之星創業投資(股)公司 董事長 3. 保勝光學(股)公司 獨立董事 4. 華碩電腦(股)公司 投資長 | 0股 |

| 獨立董事 候選人 | 學歷 | 經歷 | 持有 股數 |
|-------------|--|--|----------|
| 袁文龍 | THEUNIVERSITY OF STIRLING-MASTER OF SCIENCE in Investment Analysis | 1. 瑞鴻資產管理顧問有限公司總經理 2. 鉅國創業投資顧問(股)公司 協理 3. 怡富證券投資信託(股)公司 基金經理人 4. 百富勤證券有限公司 研究部經理 | 0 股 |

選舉結果：

討論事項

第二案：除本公司董事競業禁止案，提請討論。(董事會提)

說明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人從事屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、董事為自己或他人從事與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益下，擬提請股東常會同意解除董事之競業禁止之限制。(以會場揭示為主)

臨時動議

散會

附件一 營業報告書

台聯電訊股份有限公司
致股東報告書
民國一〇五年度

一、民國一〇五年度營業報告：

(一) 民國一〇五年度營業計劃施行成果，整體合併營業收入、本期綜合損益、研發等方面報告如下：

1. 合併營業收入：民國一〇五年度營業收入淨額 110,419 元較民國一〇四年度 116,089 仟元，減少 5,670 仟元，減幅 4.9%，主係公司既有之產品以銷售電信、固網等業者為主，近年來受到消費端產品向電信端產品擠壓影響，訂單衰退下滑，另外主要銷售區域包括俄羅斯與中國受到部分需求降低，也是造成營收減少主因。
2. 本期淨利及其他綜合損益：民國一〇五年度本期淨利 299,565 仟元較民國一〇四年度本期淨利 118,316 仟元，增加 181,249 仟元，及民國一〇五年度其他綜合淨損 1,169,624 仟元較民國一〇四年度其他綜合淨利 2,106,266 仟元，變動 3,275,890 仟元，主要為認列轉投資事業股利收入及資本利得，使得營業外收入淨額達 372,752 仟元較上期 164,261 仟元增加 208,491 仟元，其他綜合損益則受備供出售之轉投資標的市價變動而降低。
3. 人力資源：民國一〇五年底員工 61 人，較民國一〇四年底員工 68 人減少 7 人，主要為集團組織持續敏實調整，集團將針對未來發展，持續提高人力的效益，將資源擺放在核心競爭優勢較高的單位，以強化整體競爭力。
4. 研究發展：持續投入新產品研發，民國一〇五年度研發費用金額 27,210 仟元，較民國一〇四年度 27,838 仟元差異 628 仟元，民國一〇五年度研發費用佔總營收 24.64%，較民國一〇四年度 23.98%提高 0.66%，主係受營收衰退，造成研發費用佔營收比重不減反增，新產品投入與產出活動仍將持續審慎評估，以利維持成長動能。
5. 產品行銷：本公司將努力進行拓銷，民國一〇六年度將針對海內外行銷據點強化行銷通路，尤其新興國家已佈點之地區，將著重與客戶合作之關係、產品佈局，透過行銷與技術支援服務擴大市場份額。

(二) 預算執行情形：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 民國一〇五年 預算數 | 民國一〇五年 實際數 | 達成率 |
|--------------|----|---------------|---------------|-------|
| 營業收入 | | 150,105 | 110,419 | 74% |
| 營業成本 | | 98,016 | 63,899 | 65% |
| 營業毛利 | | 52,089 | 46,520 | 89% |
| 營業費用 | | 83,853 | 91,620 | 109% |
| 營業損失 | | (31,764) | (45,100) | 142% |
| 營業外收入及支出合計 | | 257,943 | 372,752 | 145% |
| 稅前淨利 | | 212,159 | 327,652 | 154% |
| 本期淨利 | | 212,159 | 299,565 | 141% |
| 其他綜合損益(稅後淨額) | | 212,159 | (1,169,624) | -551% |
| 本期綜合損益總額 | | 212,159 | (870,059) | -410% |

(三) 財務收支及獲利能力

1. 財務收支：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 金額 |
|----------------|-------------|
| 營業收入 | \$110,419 |
| 營業成本 | 63,899 |
| 營業毛利 | 46,520 |
| 營業費用 | 91,620 |
| 營業損失 | (45,100) |
| 營業外收入及支出合計 | 372,752 |
| 稅前淨利 | 327,652 |
| 本期淨利 | 299,565 |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | (1,169,624) |
| 本期綜合損益總額 | (870,059) |
| 每股盈餘(元) | \$6.04 |

2. 獲利能力分析：

| 項目 | 比率 |
|-----------------|-------|
| 資產報酬率(%) | 7.79 |
| 權益報酬率(%) | 7.93 |
| 稅前純益占實收資本額比率(%) | 66.3 |
| 純益率(%) | 271.3 |
| 每股盈餘(元) | 6.04 |

(四) 研究發展狀況：

民國一〇五年度研發費用達 27,210 仟元，佔全年度淨營收 24.64%，陸續推出新一代網路電話閘道器(VoIPGateway)、OD 系列複合式無線網路設備、careU 安心照護系統、工業/鐵道等級之 SHDSL.bis 設備、泛用型光纖/銅線接取平台模組 (IntelligentEthernetAccessDevice)、新一代可傳輸 TDM 和 Ethernetservice 之光纖設備等系列產品，相關產品將於民國一〇六年度營收業績陸續貢獻。

二、民國一〇五年度營業計劃概況：

(一) 本年度營業計劃

1. 組織結構分別依通訊與投資進行發展，提高員工效益，善用ERP系統，精實管理。
2. 深耕自有產品，提高技術整合應用，拉高跨入門檻。
3. 結合並運用集團資源，共創未來新願景。
4. 強化企業競爭優勢，達到獲利共享。

(二) 本年度擴展計劃

1. 強化投資佈局

公司隨著產業環境的改變，藉由過去所累積的產業知識進行深化，使資金達到有效發揮，除了運用管理的方式加強對轉投資事業的深度，也善用產業的廣度持續尋找具利基的行業，透過母公司原有良好的公司治理與內控制度，提供協助與輔導，讓被投資事業更具競爭優勢，進而獲取相對應的報酬，前期所投入之資源目前已產生相應報酬，待架構逐步建立，未來可陸續貢獻回饋。

2. 行銷策略方面

- (1)積極拓展國內外市場，除既有歐洲及中國主力市場外，針對亞洲、中東、非洲及國內電信固網市場為佈局重點，並透過既有通路進行深化，加強客製化優勢之行銷。
- (2)擴展深耕國內外電信市場目標，深化既有之產品應用，提供工業級通訊設備，發展差異化及創新應用，以符合客戶及市場的需求，包括 xDSL 高速用戶迴路設備、ENTU 乙太網光纖傳輸設備、VOIP 網路電話閘道器、IAD 泛用型接取平台、NGSDH 新一代光纖同步數位階層設備及光纖網路設備(PON)等產品。

3. 生產策略方面

- (1)強化加工生產製造品質，透過加工廠之合作，搭配公司原有生產管理技術，彈性運用公司產能及空間，採行全面品質管理，輔導供應商品質系統，以符合顧客要求的品質條件，另以貼近加工廠之策略聯盟方式，降低間接製造費用，以縮減產品單位成本，增加產品價格的競爭力。
- (2)積極開發各種測試工具(軟、硬體)，改進生產條件，縮減製造工時，降低製造成本，強化產品品質的可靠度。

- (3) 透過整合採購詢比議價系統，搭配供應商篩選，強化零件供應彈性，降低產品購入成本。
- (4) 近年調整集團間之製造流程，順利使公司毛利率大幅提升及降低固定成本，未來仍持續強化產銷協調，以最佳化之速度滿足客戶之需求。

4. 研發及產品發展方面

- (1) 持續強化產品規格技術之系統整合能力，尋求國內外策略伙伴進行策略聯盟與技術合作，並善用國內外轉投資子公司研究單位之研究能量，發揮統合開發的能力減少研發時程，加快產品產出時間與增加效能。
- (2) 落實研發與生產之同步與再造工程，縮短研發與產品產出時間，搭配模組規劃，增加產品功能性與生命週期再回春。
- (3) 持續對新產品研發投入，運用軟體模組化加速新產品上市時程，提高產品品質與功能，降低生產成本，並積極配合客戶需求，增加產品進入門檻，以提高產品附加價值及獲利。

5. 營運管理方面

- (1) 組織架構經審慎佈局後，組織及人員陸續定位完成，將依各單位系統功能妥適發揮，嚴格掌控預算之執行，以期發揮最大綜效。
- (2) 組織單位機動協調，各單位人力訓練為多功多能，以最少人力創造公司最大營收及獲益。
- (3) 境外子公司透過投資架構重組，以期發揮更大效益並達到更穩定的長期營運目標，藉由該項調整，可強化子公司長期穩定的營運模式及降低風險，使企業獲得最大的綜效。

(三) 外部競爭環境之影響

隨著智慧裝置的大量普及，高速傳輸時代來臨，網通產業的競爭也愈形劇烈，如何掌握致勝的關鍵就在於創新研發、提高生產品質、降低成本與庫存管理之能力。而強化競爭力是勝出競爭的首要方法，創新與升級是提升競爭力的主要來源，本公司將持續加強全球行銷、研究發展(R&D)與製造能力，提供優質產品並嚴格控管成本，降低外部環境與競爭者所帶來的衝擊。

(四) 法規影響

本公司通過品質系統 ISO9001 及環境管理 ISO14001，並將 ISO 標準作為改善內部程序的工具，台聯之品質與環境管理系統係遵照國際標準化組織 ISO 之 9001 號與 14001 號標準，藉由 ISO9001 之品質管理系統，確保與提升產品與服務之品質，並秉持 ISO9001 精神為針對所有影響品質成效的活動給予整體的管理進而達到顧客滿意之目標。而在環境管理面，透過 ISO14001 評估所有對於環境衝擊可能性，其涵蓋範圍從設計、製造、供應商管理、銷售市場及售後服務的產品生命週期，建立符合企業本身特性之系統化環境管理制度，以預防污染與妥善管理為手段，進行組織對環境持續且自發性之改

善，以達企業永續經營之目的。2015 國際標準已於 2015 年 9 月 23 日正式發佈。標準的轉變將具有足夠的靈活性，為公司帶來效率改善和顯著提高客戶滿意度的多重效益架構。本公司將於期限內全力配合相關改版，新版標準將能提升營運績效、驅動組織的真正價值，並在組織中提早導入完善的績效流程。

(五) 總體經營環境之影響

本公司經營自有品牌，強調產品可靠性、靈活彈性及差異化，將持續針對市場需求與趨勢，擬議必要因應措施，即時滿足客戶需求，並持續加強員工福利及專業培訓，藉由集團內部垂直整合增加對環境的調適能力及與競爭優勢。此外，本公司一向採取穩健的經營方針並落實在財務政策，未來本公司仍將持續強化各部門之營運管理功能，搭配公司治理完善組織之運作，以因應整體產業景氣循環快速變動的特性。

承蒙各位股東的支持與鼓勵，我們將繼續秉持穩健踏實及追求卓越的經營理念來推動業務，以期能為股東創造更大利潤。

台聯電訊股份有限公司



董事長：睿進科技顧問股份有限公司

代表人 梁基岩



總經理：梁基岩



會計主管：黃仲康



中華民國一〇六年三月二十三日

附件二 監察人查核報告書

台聯電訊股份有限公司

監察人查核報告書

茲准

董事會造送民國一〇五年度個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所楊智惠會計師及林素雯會計師查核竣事並出具查核報告，連同營業報告書及盈餘分派表，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告書。敬請鑒核

此上

本公司民國一〇六年股東常會

監察人：蔡泗陵



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 二 十 三 日

台聯電訊股份有限公司

監察人查核報告書

茲准

董事會造送民國一〇五年度個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所楊智惠會計師及林素雯會計師查核竣事並出具查核報告，連同營業報告書及盈餘分派表，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告書。敬請鑒核

此上

本公司民國一〇六年股東常會

監察人：吳珮君 

中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 二 十 三 日

台聯電訊股份有限公司

監察人查核報告書

茲准

董事會造送民國一〇五年度個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所楊智惠會計師及林素雯會計師查核竣事並出具查核報告，連同營業報告書及盈餘分派表，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告書。敬請鑒核

此上

本公司民國一〇六年股東常會

監察人：劉家雍



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 二 十 三 日

附件三 民國一〇五年度會計師查核報告暨個體財務報表及合併財務報表



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888

Fax: 886 2 2757 6050

www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

台聯電訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

台聯電訊股份有限公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台聯電訊股份有限公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台聯電訊股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台聯電訊股份有限公司民國一〇五年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

金融資產公允價值之評估

截至民國一〇五年十二月三十一日止，台聯電訊股份有限公司投資備供出售金融資產中屬未公開發行公司之股票為 73,002 仟元(佔備供出售金融資產 3%)，因第三等級公允價值無法由活絡市場取得，管理階層係運用評價技術進行估列，涉及估計及假設不確定性，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於，瞭解管理階層針對金融資產第三等級公允價值衡量之評價流程；覆核前期衡量之計算，辨認本期所採用的方法及假設是否一致；針對管理階層之評價所使用的財務資料執行核算；另採用內部評價專家協助評估管理階層所使用之方法及關鍵假設，包括評價所使用之方法是否符合產業實務及相關評價指引，及關鍵假設中可比較公司及流通性折價採用之合理性。

本會計師亦考量有關金融資產相關揭露的適當性，請參閱個體財務報表附註五、附註六及附註十二。

存貨備抵呆滯及跌價評估

截至民國一〇五年十二月三十一日，台聯電訊股份有限公司存貨淨額為 41,127 仟元，由於網絡技術多元發展及快速變遷，故呆滯或過時存貨備抵跌價之估計存有風險。本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於，評估管理階層所採用呆滯及過時存貨集團政策之合理性；瞭解管理階層備抵呆滯或跌價之評估程序，並對其內部控制之有效性執行測試；抽選樣本核對憑證測試存貨庫齡之正確性，並重新核算依照庫齡備抵提列數。另外，為驗證管理階層所採用之淨變現價值，針對商品及製成品，抽選樣本核對銷貨憑證以確認其估計售價及銷售費用，針對原料，抽選樣本核對進貨憑證以測試原料之重置成本。同時考量淨變現價值與依照庫齡所提列之呆滯金額，藉以評估備抵金額之合理性。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關存貨備抵呆滯及跌價評估揭露的適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台聯電訊股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台聯電訊股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台聯電訊股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台聯電訊股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台聯電訊股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台聯電訊股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

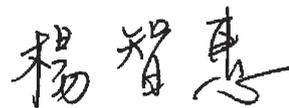
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台聯電訊股份有限公司民國一〇五年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(92)台財證(六)第 100592 號
金管證審第 1000002854 號

楊智惠



會計師：

林素雯



中華民國一〇六年三月二十三日

台聯電訊股份有限公司
個體資產負債表

民國一〇五年十二月三十一日及一〇四年十二月三十一日

| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 一〇五年十二月三十一日 | | 一〇四年十二月三十一日 | |
|------|---------------------|------------|-------------|-----|-------------|-----|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| | 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 四及六.1 | \$229,046 | 7 | \$107,452 | 2 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 四、五及六.2 | 174,693 | 6 | 118,678 | 3 |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具—流動 | 四及六.5 | 38,306 | 1 | 29,509 | 1 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 四及六.6 | 154 | - | 945 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 四及六.7 | 5,674 | - | 1,308 | - |
| 1181 | 應收帳款—關係人淨額 | 四、六.7及七 | 6,599 | - | 13,213 | - |
| 1200 | 其他應收款 | 四及六.8 | 811 | - | 5,120 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 四 | 58 | - | 137 | - |
| 130x | 存貨 | 四及六.9 | 41,127 | 1 | 40,680 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | | 1,443 | - | 1,174 | - |
| 11xx | 流動資產合計 | | 497,911 | 15 | 318,216 | 7 |
| | 非流動資產 | | | | | |
| 1523 | 備供出售金融資產—非流動 | 四、五及六.3 | 2,291,667 | 70 | 3,463,150 | 80 |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | 四及六.4 | 7,919 | - | 10,931 | - |
| 1546 | 無活絡市場之債務工具—非流動 | 四、六.5及八 | 45,549 | 1 | 56,045 | 1 |
| 1551 | 採用權益法之投資 | 四及六.10 | 259,297 | 8 | 264,106 | 6 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 四、六.11及八 | 113,139 | 3 | 115,331 | 3 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 四、五、六.12及八 | 62,313 | 2 | 62,687 | 2 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 四、五及六.20 | 4,151 | - | 4,128 | - |
| 1920 | 存出保證金 | | 47 | - | 59 | - |
| 1975 | 淨確定福利資產—非流動 | 四、五及六.13 | 23,633 | 1 | 22,059 | 1 |
| 15xx | 非流動資產合計 | | 2,807,715 | 85 | 3,998,496 | 93 |
| 1xxx | 資產總計 | | \$3,305,626 | 100 | \$4,316,712 | 100 |

單位：新台幣仟元



會計主管：黃仲康



經理人：梁基岩



董事長：睿進科技顧問股份有限公司

(請參閱個體財務報表附註)

台聯電訊股份有限公司
 個體資產負債表(續)
 民國一〇五年十二月三十一日及一〇四年十二月三十一日

| 代碼 | | 會計項目 | | 負債及權益 | | 單位：新台幣仟元 | |
|------|--|----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----|
| | | | | 附註 | 金額 | % | 金額 |
| | | | | 一〇五年十二月三十一日 | 一〇四年十二月三十一日 | | |
| | | 流動負債 | | | | | |
| 2150 | | 應付票據 | | \$2,253 | - | \$1,742 | - |
| 2170 | | 應付帳款 | | 13,338 | - | 11,666 | - |
| 2180 | | 應付帳款－關係人 | 七 | 42 | - | 735 | - |
| 2200 | | 其他應付款 | | 16,667 | 1 | 14,622 | 1 |
| 2230 | | 本期所得稅負債 | 四 | 28,014 | 1 | 4,502 | - |
| 2300 | | 其他流動負債 | | 4,879 | - | 5,120 | - |
| 21xx | | 流動負債合計 | | 65,193 | 2 | 38,387 | 1 |
| | | 非流動負債 | | | | | |
| 2570 | | 遞延所得稅負債 | 四、五及六.20 | 4,099 | - | 3,968 | - |
| 2645 | | 存入保證金 | | 568 | - | 709 | - |
| 25xx | | 非流動負債合計 | | 4,667 | - | 4,677 | - |
| 2xxx | | 負債總計 | | 69,860 | 2 | 43,064 | 1 |
| | | 權益 | | | | | |
| 31xx | | 股本 | | | | | |
| 3100 | | 普通股股本 | 六.14 | 494,225 | 15 | 512,225 | 12 |
| 3110 | | 資本公積 | 六.14 | 28,201 | 1 | 107,679 | 2 |
| 3200 | | 保留盈餘 | 六.14 | | | | |
| 3310 | | 法定盈餘公積 | | 126,935 | 4 | 114,587 | 3 |
| 3320 | | 特別盈餘公積 | | 10,078 | - | 10,078 | - |
| 3350 | | 未分配盈餘 | | 710,699 | 22 | 486,712 | 11 |
| | | 保留盈餘合計 | | 847,712 | 26 | 611,377 | 14 |
| 3400 | | 其他權益 | | 1,890,963 | 57 | 3,061,272 | 71 |
| 3500 | | 庫藏股票 | 四、六.14及十一 | (25,335) | (1) | (18,905) | - |
| 3xxx | | 權益總計 | | 3,235,766 | 98 | 4,273,648 | 99 |
| | | 負債及權益總計 | | \$3,305,626 | 100 | \$4,316,712 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)



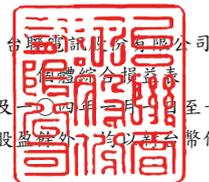
會計主管：黃仲康



經理人：梁基岩



董事長：睿進科技顧問股份有限公司



民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 一〇五年度 | | 一〇四年度 | |
|------|---|------------------|-------------|---------|-------------|-------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 | 營業收入 | 四、六.15及七 | \$85,227 | 100 | \$79,957 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | 六.9、六.13、六.17及七 | (63,757) | (75) | (60,958) | (76) |
| 5900 | 營業毛利 | | 21,470 | 25 | 18,999 | 24 |
| 5910 | 未實現銷貨損益 | | (2,000) | (2) | (2,306) | (3) |
| 5920 | 已實現銷貨損益 | | 2,306 | 3 | 3,248 | 4 |
| 5950 | 營業毛利淨額 | | 21,776 | 26 | 19,941 | 25 |
| 6000 | 營業費用 | 六.13、六.16、六.17及七 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (3,578) | (4) | (4,473) | (6) |
| 6200 | 管理費用 | | (40,332) | (47) | (29,698) | (37) |
| 6300 | 研究發展費用 | | (14,677) | (17) | (11,967) | (15) |
| | 營業費用合計 | | (58,587) | (68) | (46,138) | (58) |
| 6900 | 營業損失 | | (36,811) | (42) | (26,197) | (33) |
| 7000 | 營業外收入及支出 | 六.13、六.18及七 | | | | |
| 7010 | 其他收入 | | 76,033 | 89 | 55,727 | 70 |
| 7020 | 其他利益及損失 | | 285,890 | 335 | 75,122 | 94 |
| 7050 | 財務成本 | | (18) | - | (759) | (1) |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及 合資損益之份額 | 四及六.10 | 3,644 | 4 | 20,101 | 25 |
| | 營業外收入及支出合計 | | 365,549 | 428 | 150,191 | 188 |
| 7900 | 稅前淨利 | | 328,738 | 386 | 123,994 | 155 |
| 7950 | 所得稅費用 | 四、五及六.20 | (27,963) | (33) | (518) | (1) |
| 8200 | 本期淨利 | | 300,775 | 353 | 123,476 | 154 |
| 8300 | 其他綜合損益 | 六.13、六.19及六.20 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | | 1,188 | 1 | (950) | (1) |
| 8320 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之 其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目 | | 65 | - | 936 | 1 |
| 8349 | 與不重分類至損益之項目相關之所得稅 後續可能重分類至損益之項目 | | (202) | - | 162 | - |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現評價損益 | | (1,161,484) | (1,363) | 2,104,457 | 2,632 |
| 8370 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之 其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目 | | (8,825) | (10) | 1,126 | 1 |
| | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | (1,169,258) | (1,372) | 2,105,731 | 2,633 |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | \$(868,483) | (1,019) | \$2,229,207 | 2,787 |
| | 每股盈餘(單位：新台幣元) | 六.21 | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | | \$6.04 | | \$2.41 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | | \$6.03 | | \$2.41 | |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：睿進科技顧問股份有限公司



經理人：梁基岩



會計主管：黃仲康



單位：新台幣仟元

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日



| 代碼 | 項 目 | 保留盈餘 | | | | | | 其他權益項目 | | 庫藏股票 | 權益總額 |
|-----|----------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-------------------|---------------|------------|-------------|------|
| | | 普通股 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 備供出售金融資產未實現損益 | | | |
| A1 | 民國104年1月1日餘額 | 3110 | 3200 | 3310 | 3320 | 3350 | 3410 | 3425 | 3500 | 3XXX | |
| | 103年度盈餘指撥及分配 | \$512,225 | \$107,679 | \$112,466 | \$10,078 | \$390,820 | \$2,171 | \$953,518 | \$(17) | \$2,088,940 | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | | | 2,121 | | (2,121) | | | | - | |
| B5 | 普通股現金股利 | | | | | (25,611) | | | | (25,611) | |
| D1 | 104年度淨利 | | | | | 123,476 | | | | 123,476 | |
| D3 | 104年度其他綜合損益 | | | | | 148 | | | | 2,105,731 | |
| D5 | 本期綜合損益總額 | | | | | 123,624 | | 2,105,005 | | 2,229,207 | |
| L1 | 庫藏股買回 | | | | | | | | (18,888) | (18,888) | |
| Z1 | 民國104年12月31日餘額 | \$512,225 | \$107,679 | \$114,587 | \$10,078 | \$486,712 | \$2,749 | \$3,058,523 | \$(18,905) | \$4,273,648 | |
| A1 | 民國105年1月1日餘額 | \$512,225 | \$107,679 | \$114,587 | \$10,078 | \$486,712 | \$2,749 | \$3,058,523 | \$(18,905) | \$4,273,648 | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | | | 12,348 | | (12,348) | | | | - | |
| B5 | 普通股現金股利 | | | | | | | | | - | |
| C1 | 其他資本公積變動 | | (75,484) | | | | | | | (75,484) | |
| C15 | 資本公積配發現金股利 | | | | | 300,775 | | | | 300,775 | |
| D1 | 105年度淨利 | | | | | 1,051 | | | | (1,169,258) | |
| D3 | 105年度其他綜合損益 | | | | | 301,826 | | | | (868,483) | |
| D5 | 本期綜合損益總額 | | | | | (65,491) | | | | (93,915) | |
| L1 | 庫藏股買回 | | (3,994) | | | | | | (93,915) | (93,915) | |
| L3 | 庫藏股註銷 | | | | | | | | 87,485 | - | |
| Z1 | 民國105年12月31日餘額 | \$494,225 | \$28,201 | \$126,935 | \$10,078 | \$710,699 | \$787 | \$1,890,176 | \$(25,335) | \$3,235,766 | |

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：睿科投資顧問股份有限公司

經理人：梁基岩



會計主管：黃仲康



註：民國一〇四年度董監酬勞及員工酬勞分別為2,978千元及民國一〇五年度董監酬勞及員工酬勞分別為3,220千元及3,354千元，已於綜合損益表中扣除。

台聯電訊股份有限公司
個體現金流量表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項 目 | 一〇五年度 | 一〇四年度 | 代碼 | 項 目 | 一〇五年度 | 一〇四年度 |
|--------|------------------------------|-----------|-----------|--------|---------------|-----------|-----------|
| A AAA | 營業活動之現金流量： | | | BBBB | 投資活動之現金流量： | | |
| A10000 | 本期稅前淨利 | \$328,738 | \$123,994 | B00300 | 備供出售金融資產增加 | (19,804) | (58,687) |
| A20000 | 調整項目： | | | B00400 | 備供出售金融資產價格 | 322,233 | 124,654 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目： | | | B00500 | 備供出售金融資產減價 | 2,550 | 5,388 |
| A20100 | 折舊費用 | 2,566 | 2,598 | B00600 | 備供出售市場之債券投資減少 | 1,699 | 18,275 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失 | (7,275) | 543 | B02000 | 無活絡不動產、廠房及設備 | - | (357) |
| A20900 | 利息費用 | 18 | 759 | B02800 | 取得不動產、廠房及設備 | (5) | - |
| A21200 | 利息收入 | (1,577) | (2,546) | B03800 | 處分不動產、廠房及設備 | 12 | 639 |
| A21300 | 股利收入 | (65,230) | (47,559) | B07500 | 存出保證金減少 | 1,355 | 2,894 |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額 | (3,644) | (20,101) | BBBB | 收取之利息 | 308,040 | 92,806 |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備利益 | 5 | - | | 投資活動之淨現金流入 | | |
| A23100 | 處分投資利益 | (293,340) | (93,272) | | | | |
| A23500 | 金融資產減損損失 | 1,373 | 16,474 | | | | |
| A23900 | 未實現銷貨利益 | 2,000 | 2,306 | | | | |
| A24000 | 已實現銷貨利益 | (2,306) | (3,248) | | | | |
| A30000 | 營業活動相關之資產/負債變動數： | | | | | | |
| A31110 | 持有供交易之金融資產增加 | (48,740) | (22,254) | | | | |
| A31130 | 應收票據減少(增加) | 791 | (928) | CCCC | 籌資活動之現金流量： | | |
| A31150 | 應收帳款(增加)減少 | (4,366) | 1,278 | C00100 | 短期借款減少 | - | (50,000) |
| A31160 | 應收帳款—關係人減少 | 6,614 | 16,856 | C03000 | 存入保證金(減少)增加 | (141) | 38 |
| A31180 | 其他應收款減少 | 4,531 | 5,519 | C04500 | 發放現金股利 | (75,484) | (25,611) |
| A31200 | 存貨(增加)減少 | (447) | 887 | C04900 | 庫藏股票買回成本 | (93,915) | (18,888) |
| A31230 | 預付款項增加 | (386) | (505) | C05600 | 支付之利息 | (18) | (759) |
| A31240 | 其他流動資產(增加)減少 | (269) | 2,205 | CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (169,558) | (95,220) |
| A32130 | 應付票據增加(減少) | 511 | (377) | | | | |
| A32150 | 應付帳款增加(減少) | 1,672 | (11,244) | | | | |
| A32160 | 應付帳款—關係人(減少)增加 | (693) | 103 | EEEE | 本期現金及約當現金淨增加數 | 121,594 | 20,498 |
| A32180 | 其他應付款增加 | 2,045 | 3,081 | E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 107,452 | 86,954 |
| A32230 | 其他流動負債(減少)增加 | (241) | 708 | E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | \$229,046 | \$107,452 |
| A33000 | 營運產生之現金流出 | (77,650) | (24,723) | | | | |
| A33200 | 收取之股利 | 65,230 | 47,559 | | | | |
| A33500 | (支付)退還之所得稅 | (4,468) | 76 | | | | |
| A AAA | 營業活動之淨現金流(出)入 | (16,888) | 22,912 | | | | |



會計主管：黃仲康



經理人：梁基岩



董事長：睿進科技顧問股份有限公司

(請參閱個體財務報表附註)



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

台聯電訊股份有限公司及其子公司 公鑒：

查核意見

台聯電訊股份有限公司及其子公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達台聯電訊股份有限公司及其子公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台聯電訊股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台聯電訊股份有限公司及其子公司民國一〇五年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

金融資產公允價值之評估

截至民國一〇五年十二月三十一日止，台聯電訊股份有限公司及其子公司投資備供出售金融資產中屬未公開發行公司之股票為73,002仟元(佔備供出售金融資產3%)，因第三等級公允價值無法由活絡市場取得，管理階層係運用評價技術進行估列，涉及估計及假設不確定性，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於，瞭解管理階層針對金融資產第三等級公允價值衡量之評價流程；覆核前期衡量之計算，辨認本期所採用的方法及假設是否一致；針對管理階層之評價所使用的財務資料執行核算；另採用內部評價專家協助評估管理階層所使用之方法及關鍵假設，包括評價所使用之方法是否符合產業實務及相關評價指引，及關鍵假設中可比較公司及流通性折價採用之合理性。

本會計師亦考量有關金融資產相關揭露的適當性，請參閱合併財務報表附註五、附註六及附註十二。

存貨備抵呆滯及跌價評估

截至民國一〇五年十二月三十一日，台聯電訊股份有限公司及其子公司存貨淨額為42,601仟元，由於網絡技術多元發展及快速變遷，故呆滯或過時存貨備抵跌價之估計存有風險。本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於，評估管理階層所採用呆滯及過時存貨集團政策之合理性；瞭解管理階層備抵呆滯或跌價之評估程序，並對其內部控制之有效性執行測試；抽選樣本核對憑證測試存貨庫齡之正確性，並重新核算依照庫齡備抵提列數。另外，為驗證管理階層所採用之淨變現價值，針對商品及製成品，抽選樣本核對銷貨憑證以確認其估計售價及銷售費用，針對原料，抽選樣本核對進貨憑證以測試原料之重置成本。同時考量淨變現價值與依照庫齡所提列之呆滯金額，藉以評估備抵金額之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨備抵呆滯及跌價評估揭露的適當性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台聯電訊股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台聯電訊股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台聯電訊股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台聯電訊股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台聯電訊股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台聯電訊股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台聯電訊股份有限公司及其子公司民國一〇五年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

台聯電訊股份有限公司已編製民國一〇五年及一〇四年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

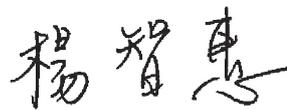
安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(92)台財證(六)第 100592 號

金管證審第 1000002854 號

楊智惠



會計師：

林素雯



中華民國一〇六年三月二十三日

台聯電訊股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

| 代碼 | 會計科目 | 附註 | 一〇五年十二月三十一日 | | 一〇四年十二月三十一日 | |
|------|---------------------|----------|-------------|-----|-------------|-----|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| | 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 四及六.1 | \$321,311 | 10 | \$186,483 | 4 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 四、五及六.2 | 306,005 | 9 | 261,972 | 6 |
| 1125 | 備供出售金融資產－流動 | 四、五及六.3 | 8,755 | - | 21,370 | 1 |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資－流動 | 四及六.5 | 58,574 | 3 | 45,663 | 1 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 四及六.6 | 826 | - | 1,980 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 四及六.7 | 14,370 | - | 12,350 | - |
| 1200 | 其他應收款 | 四及六.8 | 1,227 | - | 8,176 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 四 | 138 | - | 229 | - |
| 130x | 存貨 | 四及六.9 | 42,601 | 1 | 42,500 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | | 1,826 | - | 1,421 | - |
| 11xx | 流動資產合計 | | 755,633 | 23 | 582,144 | 13 |
| | 非流動資產 | | | | | |
| 1523 | 備供出售金融資產－非流動 | 四、五及六.3 | 2,307,415 | 69 | 3,480,794 | 80 |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產－非流動 | 四及六.4 | 7,919 | - | 10,931 | - |
| 1546 | 無活絡市場之債務工具投資－非流動 | 四、六.5及八 | 45,549 | 1 | 56,045 | 1 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 四、六.10及八 | 127,907 | 4 | 129,120 | 3 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 五、六.11及八 | 62,313 | 2 | 62,687 | 2 |
| 1780 | 無形資產 | 四 | 29 | - | 94 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 四、五及六.19 | 4,732 | - | 4,570 | - |
| 1920 | 存出保證金 | | 653 | - | 664 | - |
| 1960 | 預付投資款 | 六.3 | 899 | - | - | - |
| 1975 | 淨確定福利資產－非流動 | 四、五及六.12 | 26,375 | 1 | 24,619 | 1 |
| 1995 | 其他非流動資產－其他 | | 163 | - | 3,466 | - |
| 15xx | 非流動資產合計 | | 2,583,954 | 77 | 3,772,990 | 87 |
| 1xxx | 資產總計 | | \$3,339,587 | 100 | \$4,355,134 | 100 |

單位：新台幣仟元



會計主管：黃仲康



經理人：梁基岩



董事長：睿進科技顧問股份有限公司

(請參閱合併財務報告附註)

台聯電訊股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

| 代碼 | 會計科目 | 附註 | 單位：新台幣千元 | |
|------|-------------|----|-------------------|-------------------|
| | | | 一〇五年十二月三十一日 金額 | 一〇四年十二月三十一日 金額 |
| | | | % | % |
| 2150 | 流動負債 | | | |
| 2170 | 應付票據 | | - | - |
| 2200 | 應付帳款 | | - | - |
| 2230 | 其他應付款 | | 1 | 1 |
| 2300 | 本期所得稅負債 | | 1 | - |
| 21xx | 其他流動負債 | | - | - |
| | 流動負債合計 | | 2 | 1 |
| | | | \$2,253 | \$2,023 |
| | | | 13,969 | 12,214 |
| | | | 24,944 | 25,892 |
| | | | 28,109 | 4,502 |
| | | | 4,775 | 5,492 |
| | | | 74,050 | 50,123 |
| 2570 | 非流動負債 | | | |
| 2645 | 遞延所得稅負債 | | 4,732 | 4,570 |
| 2670 | 存入保證金 | | 530 | 671 |
| 25xx | 其他非流動負債－其他 | | 16 | 53 |
| 2xxx | 非流動負債合計 | | 5,278 | 5,294 |
| | 負債總計 | | 79,328 | 55,417 |
| | | | 2 | 1 |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益 | | | |
| 3100 | 股本 | | | |
| 3110 | 普通股股本 | | 494,225 | 512,225 |
| 3200 | 資本公積 | | 28,201 | 107,679 |
| 3300 | 保留盈餘 | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 126,935 | 114,587 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 10,078 | 10,078 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 710,699 | 486,712 |
| | 保留盈餘合計 | | 847,712 | 611,377 |
| 3400 | 其他權益 | | 1,890,963 | 3,061,272 |
| 3500 | 庫藏股票 | | (25,335) | (18,905) |
| 31xx | 母公司業主權益合計 | | 3,235,766 | 4,273,648 |
| 36xx | 非控制權益 | | 24,493 | 26,069 |
| 3xxx | 權益總計 | | 3,260,259 | 4,299,717 |
| | 負債及權益總計 | | \$3,339,587 | \$4,355,134 |
| | | | 100 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)

經理人：梁基岩

會計主管：黃仲康



董事長：睿進科技顧問股份有限公司



台聯電訊股份有限公司及子公司

各綜合損益表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項 目 | 附註 | 一〇五年度 | | 一〇四年度 | |
|------|-------------------|----------------|-------------|---------|-------------|-------|
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入 | 四及六.14 | \$110,419 | 100 | \$116,089 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | 四、六.9及六.16 | (63,899) | (58) | (65,552) | (56) |
| 5900 | 營業毛利 | | 46,520 | 42 | 50,537 | 44 |
| 6000 | 營業費用 | 四、六.12、六.16及七 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (12,313) | (11) | (16,250) | (14) |
| 6200 | 管理費用 | | (52,097) | (47) | (47,150) | (41) |
| 6300 | 研究發展費用 | | (27,210) | (25) | (27,838) | (24) |
| | 營業費用合計 | | (91,620) | (83) | (91,238) | (79) |
| 6900 | 營業損失 | | (45,100) | (41) | (40,701) | (35) |
| 7000 | 營業外收入及支出 | 六.11、六.13及六.17 | | | | |
| 7010 | 其他收入 | | 81,679 | 74 | 60,655 | 52 |
| 7020 | 其他利益及損失 | | 291,091 | 264 | 104,365 | 90 |
| 7050 | 財務成本 | | (18) | - | (759) | (1) |
| | 營業外收入及支出合計 | | 372,752 | 338 | 164,261 | 142 |
| 7900 | 稅前淨利 | | 327,652 | 297 | 123,560 | 106 |
| 7950 | 所得稅費用 | 四、五及六.19 | (28,087) | (25) | (5,244) | (5) |
| 8200 | 本期淨利 | | 299,565 | 272 | 118,316 | 101 |
| 8300 | 其他綜合損益 | 六.18 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | | 1,325 | 1 | 1,010 | 1 |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | | (225) | - | (172) | - |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | | (1,962) | (2) | 578 | - |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現評價損益 | | (1,168,762) | (1,058) | 2,104,850 | 1,813 |
| | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | (1,169,624) | (1,059) | 2,106,266 | 1,814 |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | \$(870,059) | (787) | \$2,224,582 | 1,916 |
| 8600 | 淨利(淨損)歸屬於： | | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | | \$300,775 | 273 | \$123,476 | 106 |
| 8620 | 非控制權益 | | (1,210) | (1) | (5,160) | (4) |
| | | | \$299,565 | 272 | \$118,316 | 102 |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於： | | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | | \$(868,483) | (786) | \$2,229,207 | 1,920 |
| 8720 | 非控制權益 | | (1,576) | (1) | (4,625) | (4) |
| | | | \$(870,059) | (787) | \$2,224,582 | 1,916 |
| | 每股盈餘(單位：新台幣元) | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | 六.20 | \$6.04 | | \$2.41 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | 六.20 | \$6.03 | | \$2.41 | |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：睿進科技顧問股份有限公司



經理人：梁基岩



會計主管：黃仲康



台聯電訊股份有限公司

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項 目 | 新屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|------------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|-----------------------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|----------|-----------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| | | 普通股 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 其他權益項目 備供出售金融資產 未實現損益 | 庫藏股票 | 總計 | 非控制權益 | 權益總額 | | | | | | | | | | |
| A1 | 民國104年1月1日餘額 | 3110 | \$512,225 | 3200 | \$107,679 | 3310 | \$112,466 | 3320 | \$10,078 | 3410 | \$2,171 | 3425 | \$953,518 | 3500 | \$(17) | \$2,088,940 | 31XX | \$2,088,940 | 36XX | \$30,694 | \$2,119,634 | |
| B1 | 103年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B5 | 提列法定盈餘公積 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| D1 | 普通股現金股利 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| D3 | 104年度淨利 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| D5 | 104年度其他綜合損益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| D5 | 104年12月31日綜合損益總額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| O1 | 非控制權益減少 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N1 | 股份基礎給付交易 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| L3 | 庫藏股註銷 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| L1 | 庫藏股買回 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Z1 | 民國104年12月31日餘額 | \$512,225 | \$107,679 | \$114,587 | \$10,078 | \$486,712 | \$2,749 | \$3,058,523 | \$(18,905) | \$4,273,648 | \$(18,888) | \$(18,905) | \$4,299,717 | \$26,069 | -\$26,069 | \$4,299,717 | \$(18,888) | -\$26,069 | -\$26,069 | \$4,299,717 | \$(18,888) | |
| A1 | 民國105年1月1日餘額 | \$512,225 | \$107,679 | \$114,587 | \$10,078 | \$486,712 | \$2,749 | \$3,058,523 | \$(18,905) | \$4,273,648 | \$(18,905) | \$(18,905) | \$4,299,717 | \$26,069 | -\$26,069 | \$4,299,717 | -\$26,069 | -\$26,069 | \$4,299,717 | -\$26,069 | \$4,299,717 | |
| B1 | 104年度盈餘分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B5 | 提列法定盈餘公積 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B5 | 普通股現金股利 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C1 | 其他資本公積變動 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C15 | 資本公積配發現金股利 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| D1 | 105年度淨利 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| D3 | 105年度其他綜合損益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| D5 | 105年12月31日綜合損益總額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| L1 | 庫藏股買回 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| L3 | 庫藏股註銷 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| O1 | 非控制權益減少 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Z1 | 民國105年12月31日餘額 | \$494,225 | \$28,201 | \$126,935 | \$10,078 | \$710,699 | \$787 | \$1,890,176 | \$(25,335) | \$3,235,766 | \$(25,335) | \$(25,335) | \$3,260,259 | \$24,493 | -\$24,493 | \$3,260,259 | \$(25,335) | -\$24,493 | -\$24,493 | \$3,260,259 | \$(25,335) | |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：睿進科技顧問股份有限公司

經理人：梁基岩

會計主管：黃仲康



台聯電訊股份有限公司
合併財務報表
民國一〇五年及一〇四年度
十二月三十一日

| 代碼 | 項目 | 一〇五年度 | 一〇四年度 | 代碼 | 項目 | 一〇五年度 | 一〇四年度 |
|---------|------------------------|-----------|-----------|--------|--------------------|-------------|-------------|
| A AAA | 營業活動之現金流量： | | | BBBB | 投資活動之現金流量： | | |
| A 10000 | 本期稅前淨利 | \$327,652 | \$123,560 | B00300 | 備供出售金融資產增加 | \$ (19,804) | \$ (64,534) |
| A 20000 | 調整項目： | | | B00400 | 處分備供出售金融資產增加 | 331,850 | 146,611 |
| A 20010 | 不影響現金流量之收益費損項目： | | | B00500 | 備供出售金融資產減價 | 2,550 | 5,388 |
| A 20100 | 折舊費用 | 4,612 | 4,145 | B00600 | 備供出售金融資產退回股款 | (2,415) | 25,471 |
| A 20200 | 攤銷費用 | 65 | 296 | B02000 | 無活絡市場之債務工具投資(增加)減少 | (899) | - |
| A 20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益 | 19,159 | (19,461) | B02700 | 預付投資款增加 | - | (2,042) |
| A 20900 | 利息費用 | 18 | 759 | B02800 | 取得不動產、廠房及設備 | 6 | 2 |
| A 21200 | 利息收入 | (2,058) | (3,298) | B03800 | 處分不動產、廠房及設備 | 11 | 691 |
| A 21300 | 股利收入 | (70,567) | (51,460) | B06700 | 存出保證金減少 | 89 | (3,466) |
| A 22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失 | (6) | 104 | B07500 | 其他非流動資產減少(增加) | 1,896 | 3,929 |
| A 23100 | 處分投資利益 | (295,725) | (102,092) | BBBB | 收取之利息 | 313,284 | 112,050 |
| A 23500 | 處分投資損失 | 1,373 | 16,474 | | 投資活動之淨現金流入 | | |
| A 30000 | 金融資產減損損失 | | | CCCC | 籌資活動之現金流量： | | |
| A 31110 | 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | | C00100 | 短期借款減少 | - | (50,000) |
| A 31130 | 持有供交易之金融資產增加 | (63,192) | (91,212) | C03100 | 存入保證金減少 | (141) | - |
| A 31150 | 應收票據減少(增加) | 1,154 | (514) | C04500 | 發放現金股利 | (75,484) | (25,611) |
| A 31180 | 應收帳款(增加)減少 | (2,020) | 9,292 | C05600 | 支付之利息 | (18) | (803) |
| A 31200 | 其他應收款減少 | 7,112 | 3,690 | C05800 | 庫藏股票買回成本 | (93,915) | (18,888) |
| A 31230 | 存貨(增加)減少 | (101) | 6,439 | | 籌資活動之淨現金流出 | (169,558) | (95,302) |
| A 31240 | 預付款項增加 | (431) | (716) | | | | |
| A 32130 | 其他流動資產(增加)減少 | (405) | 2,389 | DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (1,774) | 196 |
| A 32150 | 應付票據增加(減少) | 230 | (96) | EEEE | 本期現金及約當現金淨增加(減少)數 | 134,828 | (39,089) |
| A 32180 | 應付帳款增加(減少) | 1,755 | (13,366) | E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 186,483 | 225,572 |
| A 32230 | 其他流動負債(減少)增加 | (985) | 6,826 | E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | \$321,311 | \$186,483 |
| A 33000 | 其他流動負債(減少)增加 | (717) | 390 | | | | |
| A 33200 | 營運產生之現金流出 | (73,077) | (107,851) | | | | |
| A 33500 | 收取之股利 | 70,567 | 51,460 | | | | |
| AAAA | (支付)退還之所得稅 | (4,614) | 358 | | | | |
| | 營業活動之淨現金流出 | (7,124) | (56,033) | | | | |

(請參閱合併財務報表附註)

睿進科技
顧問股份有限公司

董事長：睿進科技顧問股份有限公司

經理人：梁基岩

會計主管：黃仲康

附件四 盈餘分派表


 台聯電訊股份有限公司
 盈餘分派表
 民國一〇五年度

單位：新台幣元

| | 項目 | 金額 |
|---|----------------------|-------------|
| A | 期初未分配盈餘 | 474,363,982 |
| B | 加：民國一〇五年度確定福利計劃之精算損益 | 1,051,299 |
| C | 加：民國一〇五年度稅後淨益 | 300,774,798 |
| D | 減：提列 10%法定盈餘公積 | 30,077,480 |
| E | 可供分配盈餘 $E=A+B+C-D$ | 746,112,599 |
| | 分配項目： | |
| F | 股東紅利 | 24,311,258 |
| G | 期末可分配盈餘 | 721,801,341 |

董事長：梁基岩



經理人：梁基岩



會計主管：黃仲康



註一：依財政部 87.4.30 台財稅第 871941343 號函規定，分配盈餘時應採個別辨認方式；本年度盈餘分配係優先分配最近年度。

註二：股東紅利為新台幣 24,311,258 元，全數為現金股利。(每股配發新台幣 0.5 元，元以下不予發放)。

註三：員工酬勞及董監酬勞皆按公司章程提撥。

附錄一 股東會議事規則

台聯電訊股份有限公司

股東會議事規則

民國 102 年 06 月 28 日

- 一、本公司股東會議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 二、公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席與表決，應以股份為計算基準。
- 四、本公司股東會召開之地點，應以本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由常務董事或董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 七、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。
前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣佈散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意，推選一人擔任主席，繼續開會。
- 十、(刪除)。
- 十一、出席股東(或代理人)發言前，需先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。出席股東(或代理人)僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東（或代理人）發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

- 十二、 同一議案（含臨時動議）每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言違反前項規定、超出議題範圍或影響會議秩序者，主席得制止其發言。
- 十三、 法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得由一人發言。
- 十四、 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十五、 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十六、 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。
表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。
- 十七、 會議進行中，主席得酌訂時間宣布休息。
- 十八、 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時如經主席徵詢全體出席股東無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。
- 十九、 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定期表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 二十、 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場維持秩序時，應佩帶「糾察員」字樣臂章或識別證。
- 二十一、 本規則未規定事項悉依公司法等相關法令及本公司章程之規定辦理。
- 二十二、 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄二 公司章程

台聯電訊股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為台聯電訊股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

- 一、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 二、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
- 三、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 四、CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 五、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。
- 六、E605010 電腦設備安裝業。
- 七、F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- 八、F213040 精密儀器零售業。
- 九、F213060 電信器材零售業。
- 十、F113070 電信器材批發業。
- 十一、F401010 國際貿易業。
- 十二、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 十三、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司因業務需要，得對外保證。

第二條之二：本公司轉投資總額不受實收資本額百分之四十之限制，並授權董事會執行。

第三條：本公司設總公司於台北市必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣玖億玖仟貳佰萬元，分為玖仟玖佰貳拾萬股，每股新台幣壹拾元，得分次發行之。

第一項資本總額並預留新台幣壹億貳仟萬元，供發行員工認股權憑證共計壹仟貳佰萬股，每股壹拾元，得分次發行。

第五條之一：本公司發行新股時，其股票得就該次發行總數合併印製，但應洽證券集中保管事業機構保管。本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第五條之二：本公司發行認股價格低於發行日本公司普通股股票收盤價之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意後，始得行之。

本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應於轉讓前，提經

最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意。

第六條：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章並應編號經主管機關核定之發行簽證機構簽證後發行之；本公司股務之處理，依主管機關頒佈之「公開發行公司股票公司股務處理準則」之規定辦理。

第七條：股份之轉讓，非將受讓人之姓名或名稱及住所或居所，記載於公司股東名簿，不得以其轉讓對抗公司。前項股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。

第三章 股東會

第八條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。

第九條：股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，通知中應載明開會之日期、地點及召集事由。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之『公開發行公司出席股東會使用委託書規則』規定辦理。

第十一條：本公司股東每股有一表決權。

第十二條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十三條：股東會之決議事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於股東會後二十日內將議事錄分發給各股東。前項議事錄之分發，依公司法規定辦理。

第四章 董事及監察人

第十四條：本公司設董事五至八人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。本公司得為董事、監察人及重要職員於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。前項董事名額中，獨立董事至少二人，且不得少於董事席次五分之一，獨立董事選舉採候選人提名制度，其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關規定辦理。

第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表公司。

第十五條之一：本公司董事會每季召開乙次，除法令另有規定者外，由董事長召集並擔任主席，召集時應載明事由、時間、地點，於七日前通知各董事出席，暨邀請監察人列席。但遇緊急情事時，得隨時召集之。召集方式得以傳真或電子郵件方式替代書面通知。

第十五條之二：董事會開會，董事未能親自出席時，得依公司法第二〇五條規定，委託其他董事代理出席。

第十五條之三：董事會之決議，除法令另有規定者外，需有董事過半數出席，以出席董事過半數之同意行之。

第十六條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。

第十六條之一：董事組織董事會，其職權如下：

- 一、營業計劃之審定。
- 二、盈餘分配之審定。
- 三、資本額增減之審定。
- 四、重要章則契約之審定。
- 五、委任及解任本公司之經理人。
- 六、分公司之設置及裁撤。
- 七、預算、決算之審定。
- 八、不動產買賣及投資其他事業之審定。
- 九、指派本公司為其他公司之法人股東、董監事之代表。
- 十、其他重要事項之決定。

第十七條：刪除。

第十八條：全體董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與程度與貢獻價值，並參酌同業水準，授權董事會議定之。

第十八條之一：監察人職權如下：

- 一、監督公司業務之執行。
- 二、公司財務狀況之查核。
- 三、公司簿冊文件之查核。
- 四、公司業務情形之查詢。
- 五、其他依照法令賦予之職權。

第五章 經 理 人

第十九條：本公司得依董事會決議設總裁、執行長、副執行長、事業群總經理、事業部總經理、經理人及顧問若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會 計

第二十條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損撥補之議案各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核後，提請股東常會承認。

第二十一條：本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前淨利扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥 1%至 10%為員工酬勞及不高於 6%為董監酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

第二十二條：本公司年度總決算如有本期淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥 10%為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

第二十二條之一：本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東權益等因素，分派之種類及比率得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

第七章 附 則

第二十三條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第二十四條：本章程訂於中華民國七十九年七月二十八日，
第一次修正於民國七十九年十二月三十日，
第二次修正於民國八十年三月四日，
第三次修正於民國八十一年七月十二日，
第四次修正於民國八十一年八月四日，
第五次修正於民國八十三年七月十四日，
第六次修正於民國八十五年二月十五日，
第七次修正於民國八十五年八月五日，
第八次修正於民國八十五年十月九日，
第九次修正於民國八十六年六月三十日，
第十次修正於民國八十六年十二月廿六日，
第十一次修正於民國八十七年六月十五日，
第十二次修正於民國八十八年五月廿八日，
第十三次修正於民國八十九年六月十六日，
第十四次修正於民國九十年四月三十日，
第十五次修正於民國九十一年六月四日。
第十六次修正於民國九十三年六月二十五日。
第十七次修正於民國九十四年六月十三日。
第十八次修正於民國九十七年六月十九日
第十九次修正於民國九十九年六月二十五日。
第二十次修正於民國一〇一年六月二十二日。
第二十一次修正於民國一〇二年六月二十八日。
第二十二次修正於民國一〇三年六月二十日。
第二十三次修正於民國一〇五年六月二十三日。

附錄三 董事及監察人持股情形

台聯電訊股份有限公司

董事及監察人持股情形

民國 106 年 04 月 25 日

| 職稱 | 姓名 | 選任日期 (民國年) | 選任時持有股數 | | | 現在持有股數 | | | 備註 |
|--------------|----------------------------|---------------|---------|-----------|--------|--------|-----------|--------|----|
| | | | 種類 | 股數 | 佔當時發行% | 種類 | 股數 | 佔當時發行% | |
| 法人 董事長 | 睿進科技顧問 股份有限公司 代表人梁基岩 | 103.06.20 | 普 | 931,867 | 1.82 | 普 | 931,867 | 1.92 | |
| 法人 董事 | 富鼎科技顧問 股份有限公司 代表人鄧富吉 | 103.06.20 | 普 | 4,905,696 | 9.58 | 普 | 4,905,696 | 10.09 | |
| 董事 | 邱錦發 | 103.06.20 | 普 | 0 | 0.00 | 普 | 30,000 | 0.06 | |
| 董事 | 譚之寰 | 103.06.20 | 普 | 0 | 0.00 | 普 | 0 | 0.00 | |
| 董事 | 邱景睿 | 103.06.20 | 普 | 0 | 0.00 | 普 | 0 | 0.00 | |
| 董事合計股數 | | | | | | | 5,867,563 | 12.07 | |
| 全體董事最低應持有股數 | | | | | | | 4,862,251 | 10.00 | |
| 監察人 | 蔡泗陵 | 103.06.20 | 普 | 540,213 | 1.05 | 普 | 540,213 | 1.11 | |
| 監察人 | 劉家雍 | 103.06.20 | 普 | 0 | 0.00 | 普 | 0 | 0.00 | |
| 監察人 | 吳珮君 | 103.06.20 | 普 | 0 | 0.00 | 普 | 0 | 0.00 | |
| 監察人合計股數 | | | | | | | 540,213 | 1.11 | |
| 全體監察人最低應持有股數 | | | | | | | 486,225 | 1.00 | |

註1：民國103年06月20日(選任日期)發行總股數:51,222,516股。

註2：民國106年04月25日(停止過戶日)發行總股數:48,622,516股。

附錄四、董事及監察人選舉辦法

台聯電訊股份有限公司 董事及監察人選舉辦法

一〇五年六月二十三日

- 第一條 本公司董事及監察人之選舉，依本辦法之規定辦理。
- 第二條 本公司董事及監察人之選舉，除公司章程另有規定外，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
本公司獨立董事之選舉採候選人提名制度，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 第二條之一 有關獨立董事之資格，悉依證券交易法、金融監督管理委員會訂定之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及其他相關法令規定辦理。
- 第三條 董事會應製備與應選出董事或監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。
- 第四條 選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。
- 第五條 董事及監察人之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第六條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第七條 選舉票有下列情事之一者無效：
- (一) 不用本辦法規定之選票。
 - (二) 以空白之選舉票投入投票箱者。
 - (三) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 - (四) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。
 - (五) 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證統一編號）及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。
 - (六) 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證統一編號可資識別者。
 - (七) 同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。

- 第八條 本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，依選舉票統計結果，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為獨立董事、非獨立董事或監察人。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。
- 依第一項同時當選為董事及監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定當選失其效力者，其缺額由原選次多數之被選舉人於當次股東會中宣佈遞充。
- 第九條 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 第十條 不符證券交易法第二十六條之三第三項第四項規定者，當選失其效力。
- 第十一條 當選之董事及監察人由本公司董事會分別發給當選通知書。
- 第十二條 本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。
- 第十三條 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。



台聯電訊股份有限公司
TAINET COMMUNICATION SYSTEM CORP.